

上海新相微电子股份有限公司

2025 年度董事会审计委员会履职报告

上海新相微电子股份有限公司(以下简称“公司”)董事会审计委员会根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及公司《董事会审计委员会工作细则》等相关规定及要求,在 2025 年度内认真履职。现将本年度履职情况汇报如下:

一、 董事会审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会由 3 名成员组成,现任委员分别为周波女士、Jay Jie Chen(陈捷)先生、Weigang Greg Ye(叶卫刚)先生,其中周波女士、Jay Jie Chen(陈捷)先生为独立董事,召集人由具有专业会计资格的周波女士担任。现任委员会的专业构成、独立董事比例及任命程序等均符合监管要求及《公司章程》的相关规定。

二、 会议召开情况

2025 年度,公司审计委员会共计召开了 5 次会议,主要就公司财务报告、关联交易、续聘会计师事务所等事宜进行了审核,并听取、指导了公司相关工作。具体如下:

会议时间	议案	审议结果
2025 年 3 月 27 日	1、《关于 2025 年度开展外汇套期保值业务的议案》	全票通过
2025 年 4 月 14 日	1、《关于 2024 年度董事会审计委员会履职报告的议案》; 2、《关于 2024 年度会计师事务所的履职情况评估报告及审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告的议案》; 3、《关于 2024 年度财务决算报告的议案》; 4、《关于 2024 年年度报告及其摘要的议案》; 5、《关于 2025 年第一季度报告的议案》; 6、《关于 2024 年度内部控制评价报告的议案》; 7、《关于公司计提资产减值准备的议案》; 8、《关于续聘会计师事务所的议案》; 9、《关于变更会计政策的议案》;	全票通过

2025年8月12日	1、《关于2025年半年度报告及其摘要的议案》； 2、《关于公司计提资产减值准备的议案》	全票通过
2025年9月16日	1、《关于对外投资暨关联交易的议案》	全票通过
2025年10月21日	1、《关于公司2025年第三季度报告的议案》； 2、《关于计提资产减值准备的议案》	全票通过

三、相关工作履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，公司续聘了会计师事务所。公司于2025年4月24日召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年审计机构，负责公司2025年度财务报告审计及内部控制审计业务。

审计委员会与外部审计机构进场前、进场后均保持积极沟通，对外部审计机构的审计工作情况进行了监督和评价。审计委员会认为，外部审计机构在年报审计工作过程中能够严格按照国家有关规定及注册会计师职业规范的要求开展审计工作，遵循独立性原则发表客观公正的审计意见，勤勉尽责，较好地完成了公司委托的各项工作。

（二）监督及评估公司的内部控制

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律法规的要求，已建立较为完整、合理、有效的内部控制管理体系，切实保障了公司和股东的合法权益。公司的内部控制实际运作情况符合相关治理规范的要求，内部控制评价结果真实有效，未发现重大缺陷和重要缺陷。

（三）审阅公司财务报告并发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的财务报告，认为财务报告的编制和审议程序规范合法，符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度等各项规定，公司财务报告内容是真实、准确和完整的，客观反映了公司财务状况及经营成果，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（四）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会充分听取各方意见，协调公司管理层、内部审计

部门及相关部门与外部审计机构保持良好沟通，配合外部审计机构开展年度财务报告审计相关工作，促进公司财务和内控规范化运行。

（五）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会积极关注内部审计工作的规范性和有效性，认真审阅了公司内部审计工作报告，并督促公司内部审计部严格按照公司《内部审计工作制度》及工作计划开展内部审计工作，并对内部审计工作提出了指导性意见。审计委员会认为，公司建立了较为健全的内部审计工作制度，内部审计工作开展有效，未发现公司内部审计工作中存在重大问题。

四、 总体评价

2025 年度，公司董事会审计委员会恪尽职守、勤勉尽责地履行了相关法律法规规定的职责，认真审议了相关事项，并充分发挥了指导、协调、监督的作用，切实承担了审计委员会的责任和义务，有效促进了公司的规范治理和稳健发展。

2026 年度，公司董事会审计委员会将继续秉承独立、客观、专业的工作原则，本着对公司和全体股东负责的态度，坚持勤勉尽责和审慎原则，充分发挥监督、指导作用，密切关注公司的财务状况、内外部审计情况等重要事项，及时发现和纠正存在的问题和风险，促进公司规范运作、稳健发展。

上海新相微电子股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 4 月 23 日